

Riisfort Fonden

c/o R. Riisfort A/S, Edwin Rahrs Vej 96, 8220 Brabrand

CVR-nr. 19 94 58 98

Årsrapport 2019/20



Indhold

| | |
|---|-----------|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Oplysninger om fonden | 5 |
| Beretning | 6 |
| Skema for "lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a" | 8 |
| Årsregnskab 1. oktober–30. september | 12 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Riisfort Fonden for regnskabsåret 1. oktober 2019 –30. september 2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og fundatsens krav til regnskabsaflæggelsen.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 –30. september 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Aarhus, den 26. februar 2021
Bestyrelse:

Ole Preben Kristensen
formand

Christian Ferguson Toft

Lars Grøngaard

Bente Damgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Riisfort Fonden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Riisfort Fonden for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors erklæringer

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 26. februar 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Peter U. Faurschou
statsaut. revisor
mne34502

Jane Hugaard
statsaut. revisor
mne29379

Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

| | |
|------------------|---|
| Navn | Riisfort Fonden |
| Adresse | c/o Riisfort Holding A/S Edwin Rahrs Vej 96, 8220 Brabrand |
| CVR-nr. | 19 94 58 98 |
| Stiftet | 22. oktober 1996 |
| Hjemstedskommune | Aarhus |
| Regnskabsår | 1. oktober 2019 –30. september 2020 |
| Hjemmeside | www.riisfort.dk/riisfort-fonden |
| Bestyrelse | Ole Preben Kristensen, formand Christian Ferguson Toft Lars Grøngaard Bente Damgaard |
| Revision | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25 Postboks 330 8100 Aarhus C |

Ledelsesberetning

Beretning

Fondens formål

Fondens formål er at yde støtte til undervisning og forskning inden for lægevidenskaben eller hermed ligestillede formål til forbedring af folkesundheden. Berettiget til at modtage støtte er Aarhus Universitet og Aarhus Universitetshospital.

Fondens virksomhed

Fondens aktiviteter omfatter kapitalbesiddelse i Riisfort Holding A/S samt forvaltning af fondens midler.

Udvikling i regnskabsåret

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2019 –30. september 2020 udviser et resultat på 18.732 t.kr. samt en egenkapital pr. 30. september 2020 på 224.355 t.kr.

Fondens resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Der forventes for 2020/21 et resultat under niveau med det for 2019/20 realiserede.

Uddelingspolitik

Fondens vigtigste opgave er ejerskabet af Riisfort Holding A/S, hvor fonden er eneaktionær.

Det er fondens politik, at det overskud og den likviditet, der skabes i Riisfort-koncernen, primært bliver i koncernen for at sikre koncernen vækst og udvikling. En del af overskuddet udloddes som udbytte til fonden. Disse midler anvendes i overensstemmelse med fondens vedtægter til at støtte lægevidenskabelig forskning ved Aarhus Universitet og Aarhus Universitetshospital. Den lægevidenskabelige forskning støttes for tiden med ca. 1,5 mio. kr. om året.

Redegørelse om god fondsledelse, jf. § 60 i lov om erhvervsdrivende fonde

Fondsbestyrelsen arbejder løbende med principper for god fondsledelse. Bestyrelsen har foretaget en gennemgang af Komitéen for god fondsledelses anbefalinger, og det er bestyrelsens opfattelse, at Riisfort Fonden lever op til Komitéens anbefalinger, jf. nedenfor.

Fondens bestyrelse har endvidere besluttet, at der skal være fuldstændig adskillelse mellem ledelsen i fonden og i datterselskaberne i Riisfort-koncernen. På den måde sikres uafhængighed og kontrol i ledelsesfunktionen bedst.

Fonden ønsker at være mindst lige så velinformeret om dattervirksomhedens udvikling som aktionærene i en børsnoteret virksomhed. Informationsbehovet opfyldes ved, at selskabets ledelse regelmæssigt informerer fondsbestyrelsen mundtligt og skriftligt om virksomhedens udvikling.

Bestyrelsen består af 4 medlemmer, hvoraf 2 er uafhængige af fonden og fondens datterselskab. Ingen bestyrelsesmedlemmer er udpeget af myndigheder eller lignende, og der er vedtaget en aldersgrænse på 75 år.

I overensstemmelse med anbefalingerne oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Ole P. Kristensen, formand. Tidligere professor i statskundskab, koncerndirektør og direktør, 74 år og mand. Indtrådt i bestyrelsen i 2008 og genvalgt i 2013 samt i 2017. Valgperioden udløber i 2021. Ole P. Kristensen har erfaring som direktør fra såvel det private erhvervsliv som staten. Honorar modtaget fra Riisfort Fonden vedrørende regnskabsåret 1. oktober 2019 –30. september 2020 udgør 75 t.kr. Ole P. Kristensen har ikke øvrige ledelseshverv.

Ledelsesberetning

Beretning

Christian Ferguson Toft, 52 år og mand. Indtrådt i bestyrelsen i 2012 og genvalgt i 2020. Valgperioden udløber i 2024. Christian Ferguson Toft er uddannet cand.polit og medlem af direktion i selskaberne Ferguson Fashion Holding ApS og Ferguson Invest ApS. Honorar modtaget fra Riisfort Fonden vedrørende regnskabsåret 1. oktober 2019 –30. september 2020 udgør 50 t.kr.

Lars Grøngaard, 64 år og mand. Indtrådt i bestyrelsen i 2008 og genvalgt i 2013 samt i 2017. Valgperioden udløber i 2021. Lars Grøngaard er advokat (H) og partner i Gorrissen Federspiel og bidrager til styrelsesarbejdet med juridisk indsigt. Honorar modtaget fra Riisfort Fonden vedrørende regnskabsåret 1. oktober 2019 –30. september 2020 udgør 50 t.kr. Om øvrige ledelseshverv kan oplyses, at Lars Grøngaard er medlem af direktionen i Grøngaard ApS og Jesper Juul ApS samt i bestyrelsen i Bundgaard Fonden.

Bente Damgaard, 55 år og kvinde. Indtrådt i bestyrelsen i november 2020. Valgperioden udløber i 2024. Bente Damgaard er vicedirektør hos Geopartner Landinspektører. Hun er uddannet statsaut. revisor og tidligere direktør ved større arkitektvirksomhed og bidrager med ledelsesmæssig erfaring fra erhvervslivet samt regnskabsmæssig indsigt. Honorar modtaget fra Riisfort Fonden vedrørende regnskabsåret 1. oktober 2019 –30. september 2020 udgør 0 t.kr. Om øvrige ledelseshverv kan oplyses, at Bente Damgaard er medlem af direktionen i Damgaard Consults ApS samt i bestyrelsen i Ortopæd-Kirurgisk Forskningsfond i Århus, Petrowsky A/S, Petrowsky Horsens A/S, Skala Arkitekter A/S og LBN Medical A/S.

Årets uddelinger

Årets uddelinger udgør 1.783 t.kr. og er specificeret i note 3.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke i tiden efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som væsentligt har forrykket fondens økonomiske stilling.

Ledelsesberetning

Skema for "lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a"

Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|--|--|------------------|
| 1. Åbenhed og kommunikation | | |
| 1.1 Det anbefales , at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold. | Retningslinjer er indskrevet i bestyrelsens forretningsorden. | |
| 2. Bestyrelsens opgaver og ansvar | | |
| 2.1 Overordnede opgaver og ansvar | | |
| 2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten. | Bestyrelsen foretager mindst én gang årligt en drøftelse af Fondens strategi og uddelingspolitik. | |
| 2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt. | Bestyrelsen foretager mindst én gang årligt en drøftelse af, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt. | |
| 2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen | | |
| 2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde, enkeltvis og samlet. | Fondens praksis er i overensstemmelse med anbefalingen. | |
| 2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandserhvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion. | Det er fondens politik, at formanden ikke bør have andre lønnede erhverv end formandsposten. | |

Ledelsesberetning

Skema for "lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a"

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|---|---|------------------|
| 2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering | | |
| 2.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen. | Der foretages som minimum en gang årligt en vurdering heraf i forbindelse med drøftelse af strategi, jf. også anbefaling 2.1.1. | |
| 2.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen | Der foretages som minimum en gang årligt en vurdering heraf i forbindelse med drøftelse af strategi, jf. også anbefaling 2.1.1. | |
| 2.3.3 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn. | Fondens praksis er i overensstemmelse med anbefalingen. | |
| 2.3.4 Det anbefales , at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer: <ul style="list-style-type: none"> ▶ den pågældendes navn og stilling, ▶ den pågældendes alder og køn, ▶ dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, ▶ medlemmets eventuelle særlige kompetencer, ▶ den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktions-, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, ▶ hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder, ▶ hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og ▶ om medlemmet anses for uafhængigt. | De anbefalede oplysninger om bestyrelsen fremgår af ledelsesberetningen i årsrapporten og af fondens hjemmeside: www.riisfort.dk/riisfort-fonden | |
| 2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(er), medmindre der er tale om et hejlet egentligt holdingselskab. | Fondens praksis er i overensstemmelse med anbefalingen, idet det er fondens politik, at der ikke er personsammenfald mellem fondens bestyrelse og bestyrelse og direktion i datterselskabet Riisfort Holding A/S. | |

Ledelsesberetning

Skema for "lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a"

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|---|---|------------------|
| 2.4 Uafhængighed | | |
| <p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt, ▶ mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller ▶ ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles. <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, ▶ inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, ▶ inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, ▶ er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, ▶ har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, ▶ er i nær familie med eller på en anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, ▶ er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller ▶ er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der har modtaget eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. | <p>2 af fondens 4 bestyrelsesmedlemmer er uafhængige af fonden og datterselskabet Riisfort Holding A/S.</p> | |

Ledelsesberetning

Skema for "lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a"

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|--|---|------------------|
| 2.5 Udpegningsperiode | | |
| 2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år. | Fondens udpegningsperiode udgør 4 år. | |
| 2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside. | Der er fastsat en aldersgrænse på 75 år, således at medlemmer af fondsbestyrelsen senest udtræder ved udgangen af det kalenderår, hvor de fylder 75 år. | |
| 2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen | | |
| 2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen. | Der foretages som minimum en gang årligt en vurdering heraf i forbindelse med drøftelse af strategi, jf. også anbefaling 2.1.1. | |
| 2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier. | Der foretages som minimum en gang årligt en vurdering heraf i forbindelse med drøftelse af strategi, jf. også anbefaling 2.1.1. | |
| 3. Ledelsens vederlag | | |
| 3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet. | Fondens bestyrelse aflønnes med et fast vederlag uafhængig af regnskabsmæssige resultater. | |
| 3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte. | Der gives oplysning om det enkelte bestyrelsesmedlems vederlag i årsrapporten. | |

Årsregnskab 1. oktober–30. september

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2019/20 | 2018/19 |
|--|---|------------|------------|
| | Administrationsomkostninger | -255.124 | -300.817 |
| | Resultat af primær drift | -255.124 | -300.817 |
| 2 | Resultat efter skat i dattervirksomhed | 19.041.442 | 16.457.206 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 38.911 |
| | Finansielle omkostninger | -54.480 | -289.687 |
| | Resultat før skat | 18.731.838 | 15.905.613 |
| | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | Årets resultat | 18.731.838 | 15.905.613 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| 3 | Årets uddelinger | 1.783.009 | 1.272.376 |
| | Heraf anvendt uddelingsramme | -1.783.009 | -1.272.376 |
| | Overført til uddelingsramme | 1.783.009 | 1.272.376 |
| | Overført til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 19.041.442 | 16.457.206 |
| | Overført resultat | -2.092.613 | -1.823.969 |
| | | 18.731.838 | 15.905.613 |

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Balance

| Note | kr. | 2019/20 | 2018/19 |
|------|--|--------------------|--------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| 2 | Kapitalandele i dattervirksomhed | 221.314.152 | 204.272.710 |
| 4 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 385.102 | 412.679 |
| | Anlægsaktiver i alt | 221.699.254 | 204.685.389 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Andre tilgodehavender | 5.617 | 11.954 |
| | Likvide beholdninger | 3.487.794 | 3.209.210 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 3.493.411 | 3.221.164 |
| | AKTIVER I ALT | 225.192.665 | 207.906.553 |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Grundkapital | 60.000.000 | 60.000.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 159.400.809 | 142.359.367 |
| | Overført resultat | 1.653.791 | 1.746.404 |
| | Uddelingsramme | 3.300.000 | 3.300.000 |
| | Egenkapital i alt | 224.354.600 | 207.405.771 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 608.793 | 306.511 |
| | Anden gæld | 229.272 | 194.271 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 838.065 | 500.782 |
| | PASSIVER I ALT | 225.192.665 | 207.906.553 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
5 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Egenkapitaloppgørelse

| kr. | Grundkapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode | Overført resultat | Uddelings- ramme | I alt |
|---------------------------------|-------------------|--|----------------------|---------------------|--------------------|
| Saldo 1. oktober 2019 | 60.000.000 | 142.359.367 | 1.746.404 | 3.300.000 | 207.405.771 |
| Årets uddelinger | 0 | 0 | 0 | -1.783.009 | -1.783.009 |
| Overførsel udbytte | 0 | -2.000.000 | 2.000.000 | 0 | 0 |
| Resultatdisponering | 0 | 19.041.442 | -2.092.613 | 1.783.009 | 18.731.838 |
| Saldo 30. september 2020 | 60.000.000 | 159.400.809 | 1.653.791 | 3.300.000 | 224.354.600 |

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Riisfort Fonden for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt fundatsens krav til regnskabsaflæggelsen.

I henhold til årsregnskabslovens § 111 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat efter skat under posten "Resultat efter skat i dattervirksomhed".

Finansielle poster

Finansielle indtægter indeholder renter og realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer.

Skat og udskudt skat

Fondens skattepligtige indkomst er opgjort efter skattelovgivningen for fonde.

Skattelovgivningen tillader skattemæssigt fradrag for hensættelser til senere uddeling. Dette betyder, at fonden kan reducere en eventuel skattepligtig positiv indkomst til 0 ved i opgørelsen af den skattepligtige indkomst at foretage indregning af en skattemæssig hensættelse til senere uddeling. Den skattemæssige hensættelse indregnes ikke regnskabsmæssigt, hvorfor der opstår en udskudt skatteforpligtelse herpå. Den udskudte skatteforpligtelse indregnes ikke i årsregnskabet, hvis det ikke anses for sandsynligt, at den kommer til beskattning som følge af, at det er fondens hensigt fortsat at uddele alle indtjente midler i overensstemmelse med fondens formål. Sådanne uddelinger er fradragsberettigede i fondens skattepligtige indkomst og vil således medføre, at fonden ikke vil ifalde skattepligt i fremtiden.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen korrigeret for udloddet udbytte for indeværende år fra dattervirksomhed samt tidligere års overførsel til fondens grundkapital.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Værdipapirerne måles til dagsværdi.

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

2 Kapitalandel i dattervirksomhed

| kr. | 2019/20 | 2018/19 |
|--|--------------------|--------------------|
| Kostpris 1. oktober | 17.913.343 | 17.913.343 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Kostpris 30. september | 17.913.343 | 17.913.343 |
| Værdireguleringer 1. oktober | 186.359.367 | 173.302.161 |
| Årets resultat efter skat | 19.041.442 | 16.457.206 |
| Udbytte | -2.000.000 | -3.400.000 |
| Værdireguleringer 30. september | 203.400.809 | 186.359.367 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 221.314.152 | 204.272.710 |

Kapitalandele besiddes i Riisfort Holding A/S, Edwin Rahrsvej 96, 8220 Brabrand (100 %).

3 Årets uddelinger

| kr. | 2019/20 |
|--|------------------|
| Birgitte Klug Albertsen, Aarhus Universitetshospital | 300.000 |
| Inger Mechlenburg, Aarhus Universitet | 104.800 |
| Esben Thyssen Vestergaard, Aarhus Universitet | 258.000 |
| Betina Elfving, Aarhus Universitet | 200.000 |
| Lasse Sommer Kristensen, Aarhus Universitet | 300.000 |
| Ramya Nandakumar, Aarhus Universitet | 208.000 |
| Mikkel Mylius Rasmussen, Aarhus Universitet | 305.523 |
| Vivien Schack & Per Höllsberg, Aarhus Universitet | 106.686 |
| | 1.783.009 |

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

4 Andre værdipapirer og kapitalandele

| kr. | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kostpris 1. oktober | 425.971 | 425.971 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Kostpris 30. september | <u>425.971</u> | <u>425.971</u> |
| Værdireguleringer 1. oktober | -13.292 | 262.996 |
| Årets værdireguleringer | <u>-27.577</u> | <u>-276.288</u> |
| Værdireguleringer 30. september | <u>-40.869</u> | <u>-13.292</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | <u>385.102</u> | <u>412.679</u> |

5 Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter omfatter bestyrelsen og datterselskabet Riisfort Holding A/S og har haft følgende transaktioner:

| kr. | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|--|----------------|----------------|
| Administrationshonorar til dattervirksomhed | 12.500 | 12.500 |
| Udbytte fra dattervirksomhed, modtaget i regnskabsåret | 2.000.000 | 3.400.000 |
| Honorar til bestyrelsen | 175.000 | 140.000 |
| Lån hos dattervirksomhed | 608.793 | 306.511 |

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bente Damgaard

Bestyrelse

På vegne af: Riisfort Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-199413761543

IP: 86.52.xxx.xxx

2021-02-26 12:46:06Z

NEM ID 

Ole Preben Kristensen

Bestyrelse

På vegne af: Riisfort Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-356988429054

IP: 62.135.xxx.xxx

2021-02-26 12:48:44Z

NEM ID 

Christian Ferguson Toft

Bestyrelse

På vegne af: Riisfort Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-374278583921

IP: 185.185.xxx.xxx

2021-02-26 14:42:29Z

NEM ID 

Lars Grøngaard

Bestyrelse

På vegne af: Riisfort Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-827377880234

IP: 84.253.xxx.xxx

2021-02-26 14:52:21Z

NEM ID 

Jane Haugaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267101345075

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-02-26 14:57:59Z

NEM ID 

Peter Ulrik Faurschou

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:78371490

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-02-26 15:49:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 15AFH-FQN1P-S655H-UTXTF-BP600-YDTXP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>